



Møteprotokoll Kontrollutvalget Rakkestad

Dato: 30.01.2024
Møtested: Rakkestad kulturhus, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 12:00 til kl. 14:00

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Ellen Solbrække	Leder	AP		
Lill Hege Solhaug	Nestleder	R		
Jan Ståle Lintho	Medlem	FRP		
Hege Alice Gjerberg	Medlem	SP		
Degnes				
Svein Iver Gjølby	Medlem	SP		

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Rovedal	rådgiver ØKUS

Andre fremmøtte:

ØVKR IKS: Daglig leder Jolanta Betker

Kommunedirektør Alf Thode Skog, sak 24/3

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/1	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/2	Valg av representant til å signere protokoll	
PS 24/3	Orienteringssak - Vedtatt budsjett 2024	
PS 24/4	Rapport - Eierskapskontroll med Øst 110-sentral IKS	
PS 24/5	Oppfølgingsrapport "Kvalitet i KOSTRA-rapportering" - Rakkestad kommune	
PS 24/6	Notat om utsettelse fra revisjonen - forvaltningsrevisjonsprosjekt "Tiltak på vann- og avløpsnett - forsyningssikkerheten og kvalitet	
PS 24/7	Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger	
PS 24/8	Kontrollutvalgets årsmelding 2023	
PS 24/9	Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer	
PS 24/10	Referater og meldinger	
PS 24/11	Eventuelt	

PS 24/1 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/2 Valg av representant til å signere protokoll

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

Til å godkjenne og signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges Svein Iver Gjølby

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Leder foreslo Svein Iver Gjølby

Forslaget enstemmig vedtatt.

PS 24/3 Orienteringssak - Vedtatt budsjett 2024

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

Kommunedirektørens redegjørelse for budsjett 2024, tas til orientering.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/4 Rapport - Eierskapskontroll med Øst 110-sentral IKS

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport om eierskapskontroll med Øst 110-sentral IKS, til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger

2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret tar rapport om eierskapskontroll med Øst 110-sentral IKS til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten, herunder:
 - legge til rette for at selskapet og styrerepresentanter blir registrert i styrevervregisteret.
 - ta opp temaer knyttet til kommunalt eierskap i folkevalgtopplæringen.
 - etablere rutiner for rapportering om selskap som kommunen har eierinteresser i.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/5 Oppfølgingsrapport "Kvalitet i KOSTRA-rapportering" - Rakkestad kommune

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kvalitet i KOSTRA-rapportering», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kvalitet i KOSTRA-rapportering», til etterretning.

2. Kommunedirektøren skal gi informasjon til kontrollutvalget når administrasjonen anser at de har fått ferdigstilt alle punktene i kommunestyrets vedtak, og senest til kontrollutvalgets siste møte i 2024.

Herunder skal kommunen:

- fatte et vedtak i kommunen som legitimerer rapporteringsoppgaven
- oppnevne formell stedfortreder for KOSTRA – rapportering
- etablere skriftlige rutiner for oppfølging og rapportering
- etablere systematisk samarbeid med nabokommuner
- etablere skriftlige rutiner for evaluering av rapportering av tjeneste- og regnskapsdata
- etablere tiltak for å sikre god rapportering i IPLOS
- utarbeide eller oppdatere grunnlag for fordelingsnøkler
- oppdatere fordelingsnøkler

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/6 Notat om utsettelse fra revisjonen - forvaltningsrevisjonsprosjekt "Tiltak på vann- og avløpsnett - forsyningssikkerheten og kvalitet

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Tiltak på vann- og avløpsnett – forsyningssikkerheten og kvalitet» blir levert helst til junimøtet som bestilt, og senest til kontrollutvalgets møte den 24.09. 2024.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker fremdriften for øvrig i plan for forvaltningsrevisjon januar 2022 til juli 2024.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/7 Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger**Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:**

Kontrollutvalget ber om at innspillene tas med videre i sekretariatets arbeid med underliggende risiko og vesentlighetsvurdering som legges frem i juni møte.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Kontrollutvalget diskuterte flere mulige områder for forvaltningsrevisjon i neste planperiode. Kontrollutvalget var enstemmige om at diskusjonene tas med videre i sekretariatets arbeid med underliggende risiko og vesentlighetsvurdering som legges frem i juni møte.

PS 24/8 Kontrollutvalgets årsmelding 2023**Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:**

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2023 godkjennes.
2. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kontrollutvalgets årsmelding for 2023 tas til orientering.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/9 Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer**Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:**

Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/10 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/11 Eventuelt

Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 30.01.2024:

Ingen vedtak.

Kontrollutvalget Rakkestads behandling 30.01.2024: